

DJEČJI VRTIĆ OSIJEK

OIB: 06828481465

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA OSIJEK ZA RAZDOBLJE OD
I. –VI. MJESECA 2025. GODINE**

SADRŽAJ

I. UVOD

- Uvodno obrazloženje (str. 3-4)

II. OPĆI DIO

- Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja (str. 5-8)
- A. Račun prihoda i rashoda: (str. 9-17)
 - Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
 - Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
- B. Račun financiranja: (str. 18-20)
 - Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i
 - Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

III. POSEBNI DIO

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji (str. 21-26)

IV. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA OSIJEK ZA RAZDOBLJE OD I. – VI. 2025.

- A. PRIHODI/PRIMICI (str. 27-31)
 - Obrazloženje prihoda/primitaka
- B. RASHODI/IZDACI (str. 32-36)
 - Obrazloženje rashoda/izdataka
- Obrazloženje prenesenog viška/manjka prihoda (str.37)
- Stanje financijskih sredstva u Riznici Grada Osijeka (str. 37)

V. POSEBNI IZVJEŠTAJ

- Izvještaj o zaduženju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala (str. 38-39)

I. UVOD

PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA OSIJEK ZA RAZDOBLJE OD I. – VI. MJESECA 2025.G.

Uvodno obrazloženje

Prijedlog polugodišnjeg Izvještaj o Izvršenju Financijskog plana za traženo razdoblje sačinjen je sukladno članku 86. stavak 1. Zakona o proračunu („Narodne novine” br. 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/2023).

Financijski plan Dječjeg vrtića Osijek za 2025.g. i prijekcije za 2026. i 2027.g. usvojen je na 25. sjednici Gradskog vijeća Grada Osijeka 29.11.2024.g., te je isti potvrđen na sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Osijek (KLASA:601-02/24-08/31, URBROJ:2158-87-05-24-05 od 18.12.2024.g.) i utvrđen je u ukupnom iznosu od 18.218.606,00 eura.

Ovim Izvještajem iskazani su financijski prihodi i primitci u iznosu od 8.738.590,49 eura ili 47,97% u odnosu na plan, dok su rashodi i izdatci iskazani u iznosu od 9.993.607,02 eura, odnosno 54,85% u odnosu na plan. Razlika između iskazanih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka iznosi 1.255.016,63 eura.

U izvještajnom razdoblju Dječji vrtić Osijek završio je izvještajno razdoblje s ostvarenim manjkom prihoda. Sve dospjele obveze su uredno podmirene. Razlog nastanka manjka poslovanja odnosi se na kontinuirani rashod (rashod za plaću za 06.2025. u iznosu od 1.187.026,48 eura + 67.990,05 eura koji se odnosi na Odluku o višku prihoda koja nije bila usvojena još do datuma za predaju Izvještaja o izvršenju) budućih razdoblja koji se prenose na odgovarajuće račune razreda 3 prema Pravilniku (NN br.158/23) članka 233. Zbog upute Ministarstva financija i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu koji se primjenjuje od 01.01.2025. osnivač će po II. Rebalansu osigurati potrebna financijska sredstva. Bez obzira na ta osigurana financijska sredstva, kraj godine završit ćemo s metodološkim manjkom zbog načina knjiženja i to bi trebalo biti samo ove godine.

Ostvarenje Financijskog rezultata Financijskog plana Dječjeg vrtića Osijeka za razdoblje od I.-VI. mjeseca 2025.g. po pojedinim kategorijama je sljedeće:

KLASA	OSTVARENI PRIHODI I PRIMITCI	KLASA	IZVRŠENI RASHODI I IZDATCI	RAZLIKA (višak/manjak)
6 – Prihodi poslovanja	8.738.487,99	3 – Rashodi poslovanja	9.907.771,74	-1.169.283,75
7 – Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	102,50	4 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	85.835,28	-85.732,78
Ukupno prihodi/primitci	8.738.590,49	Ukupno rashodi/izdatci	9.993.607,02	-1.255.016,53
9-preneseni višak prihoda/primitaka iz prethodne godine	0,00		0,00	0,00
Sveukupno	8.738.590,49	Sveukupno	9.993.607,02	-1.255.016,53

Obrazloženje planiranih/ostvarenih prihoda i primitaka, te izvršenje rashoda i izdataka dajemo u nastavku.

II. OPĆI DIO

Izvršenje Općeg dijela Financijskog plana Dječjeg vrtića Osijek za razdoblje od I.-VI.2025.g. prikazano je kroz Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.

1. Račun prihoda i rashoda čine tablice:

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji,
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja i
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

2. Račun financiranja čine tablice:

- Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i
- Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja.

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja

Račun / opis	Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2024.	Izvorni plan	Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	6.665.068,29	18.217.906,00	8.738.487,99	1,31	0,45
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	114,36	700,00	102,50	0,89	0,14
UKUPNI PRIHODI	6.665.182,65	18.218.606,00	8.738.590,49	1,31	0,45
3 Rashodi poslovanja	6.289.112,29	17.448.256,00	9.907.771,74	1,57	0,52
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	61.960,38	770.350,00	85.835,28	1,38	0,14
UKUPNI RASHODI	6.351.072,67	18.218.606,00	9.993.607,02	1,57	0,51
RAZLIKA IZMEĐU PRIHODA I RASHODA	314.109,98	0,00	-1.255.016,53	-3,99	8,14
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primitci od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdatci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORISTENO U PRETHODNIM GODINAMA					
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	180.218,02	0,00	0,00	0,85	1,00
TEKUĆI REZULTAT RAZDOBLJA	314.109,98	0,00	-1.255.016,53	-3,51	0,00

A. Račun prihoda i rashoda

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2024.	Izvorni plan	Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	6.665.068,29	18.217.906,00	8.738.487,99	1,31	0,48
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	47.774,80	144.603,00	2.267,09	0,04	0,02
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	355,19	1.000,00	2.267,09	6,38	2,27
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	355,19	1.000,00	2.267,09	6,38	2,27
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	47.419,61	123.603,00	23.707,77	0,50	0,19
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	47.419,61	123.603,00	23.707,77	0,50	0,19
638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.484.518,15	3.048.840,00	1.638.476,46	1,10	0,54
652 Prihodi po posebnim propisima	1.484.518,15	3.048.840,00	1.638.476,46	1,10	0,54
6526 Ostali nespomenuti prihodi	1.484.518,15	3.048.840,00	1.638.476,46	1,10	0,54
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	108,80	900,00	141,60	1,30	0,16
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	108,80	0,00	141,60	1,30	0,00
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	108,80	0,00	141,60	1,30	0,00
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00

6631 Tekuće donacije	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovora obveza	5.126.966,72	15.017.563,00	7.073.895,07	1,37	0,47
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika	5.126.966,72	15.017.563,00	7.073.895,07	1,37	0,47
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	5.126.966,72	14.293.063,00	6.946.814,52	1,37	0,49
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	33.622,75	724.500,00	127.080,55	3,77	0,18
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	5.699,82	6.000,00	0,00	0,00	0,00
683 Ostali prihodi	5.699,82	6.000,00	0,00	0,00	0,00
6831 Ostali prihodi	5.699,82	6.000,00	0,00	0,00	0,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	114,36	700,00	102,50	0,89	0,15
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	114,36	700,00	102,50	0,89	0,15
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	114,36	700,00	102,50	0,89	0,15
7211 Stambeni objekti	114,36	700,00	102,50	0,89	0,15
PRIHODI UKUPNO	6.665.182,65	18.218.606,00	8.738.590,49	1,31	0,48

Preneseni višak za korištenje u 2025.

Račun / opis	Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2024.	Izvorni plan	Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
92 Rezultat poslovanja	6.926,25	0,00	0,00	0,00	0,00
922 Višak/manjak prihoda	6.926,25	0,00	0,00	0,00	0,00
9221 Višak prihoda	6.926,25	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIHODI UKUPNI + PRENESENI VIŠAK ZA KORIŠTENJE U 2025.	6.672.108,90	18.218.606,00	8.738.590,49	1,30	0,00

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

3 Rashodi poslovanja	6.289.112,29	17.448.256,00	9.907.771,74	1,57	0,57
31 Rashodi za zaposlene	5.143.164,73	14.339.501,00	8.528.995,74	1,65	0,59
311 Plaće (Bruto)	4.120.547,99	11.856.584,00	7.100.556,03	1,72	0,60
3111 Plaće za redovan rad	4.084.203,80	11.786.584,00	7.039.683,45	1,72	0,60
3113 Plaće za prekovremeni rad	36.344,19	70.000,00	60.872,58	1,67	0,87
312 Ostali rashodi za zaposlene	445.910,13	644.216,00	494.284,01	1,10	0,77
3121 Ostali rashodi za zaposlene	445.910,13	644.216,00	494.284,01	1,10	0,77
313 Doprinosi na plaće	576.706,61	1.838.701,00	934.155,70	1,61	0,51
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	576.706,61	1.838.701,00	934.155,70	1,61	0,51
32 Materijalni rashodi	1.145.743,84	3.108.255,00	1.378.715,72	1,20	0,44
321 Naknade troškova zaposlenima	131.019,19	299.036,00	165.997,45	1,26	0,56
3211 Službena putovanja	6.942,60	18.500,00	14.573,73	2,09	0,79
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	111.125,51	251.136,00	141.433,88	1,27	0,56
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	12.951,08	29.400,00	9.989,84	0,77	0,34
322 Rashodi za materijal i energiju	686.797,71	1.472.129,00	809.643,91	1,17	0,55
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	111.020,02	241.150,00	111.286,21	1,00	0,46
3222 Materijal i sirovine	346.848,94	853.779,00	392.921,65	1,13	0,46
3223 Energija	188.984,19	266.000,00	231.868,92	1,22	0,87
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	22.926,69	58.900,00	42.997,89	1,87	0,73
3225 Sitni inventar i auto gume	6.012,69	17.300,00	9.709,98	1,61	0,56
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	11.005,18	35.000,00	20.859,26	1,89	0,60
323 Rashodi za usluge	299.486,13	1.304.490,00	379.637,94	1,26	0,29
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	17.063,55	38.000,00	18.760,57	1,09	0,49
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	123.318,40	959.290,00	221.396,33	1,79	0,23
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.244,25	4.000,00	2.239,65	1,80	0,56
3234 Komunalne usluge	57.945,38	138.600,00	72.465,95	1,25	0,52
3235 Zakupnine i najamnine	3.348,91	7.500,00	4.611,64	1,37	0,61
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	45.195,32	71.000,00	14.483,59	0,32	0,20

3237	Intelektualne i osobne usluge	30.991,06	42.300,00	26.918,91	0,86	0,64
3238	Računalne usluge	5.503,99	11.500,00	5.584,27	1,01	0,49
3239	Ostale usluge	14.875,27	32.300,00	13.177,03	0,88	0,41
329	Ostali nspomenuti rashodi poslovanja	28.440,81	32.600,00	23.436,42	0,82	0,72
3292	Premije osiguranja	16.421,70	23.600,00	15.354,91	0,93	0,65
3293	Reprezentacija	3.851,89	3.000,00	830,03	0,21	0,28
3294	Članarine i norme	216,00	300,00	187,54	0,86	0,63
3295	Pristojbe i naknade	7.177,22	3.700,00	6.800,94	0,94	1,84
3299	Ostali nspomenuti rashodi poslovanja	774,00	2.000,00	263,00	0,33	0,13
34	Financijski rashodi	203,72	500,00	60,28	0,29	0,12
343	Ostali financijski rashodi	203,72	500,00	60,28	0,29	0,12
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	203,72	200,00	60,28	0,29	0,30
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,00	100,00	60,28	0,00	0,60
3433	Zatezne kamate	0,00	100,00	60,28	0,00	0,60
3434	Ostali nspomenuti financijski rashodi	0,00	100,00	60,28	0,00	0,60
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	61.960,38	770.350,00	33.656,22	0,54	0,04
41	Nematerijalna imovina	22.562,50	0,00	18.762,50	0,83	0,00
412	Ostala nematerijalna imovina	22.562,50	0,00	18.762,50	0,83	0,00
4124	Ulaganja u tuđu imovinu radi prava korištenja	0,00	0,00	2.162,50	0,00	0,00
4126	Ostala nematerijalna imovina	22.562,50	0,00	16.600,00	0,73	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	39.397,88	770.350,00	14.893,72	0,37	0,02
422	Postrojenja i oprema	39.397,88	770.350,00	14.893,72	0,37	0,02
4221	Uredska oprema i namještaj	15.402,40	532.250,00	3.848,27	0,24	0,01
4222	Komunikacijska oprema	718,00	250,00	0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	9.019,78	50.350,00	3.664,38	0,40	0,07
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	4.907,38	27.500,00	3.600,03	0,73	0,13
4226	Glazbeni instrumenti i oprema	0,00	0,00	3.781,04	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	9.350,32	160.000,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO		6.351.072,67	18.218.606,00	9.941.427,96	1,56	0,55

Preneseni manjak za pokriće u 2025.

Račun / opis	Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2024.	Izvorni plan	Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
92 Rezultat poslovanja	14.903,36	0,00	52.179,06	3,50	0,00
922 Višak/manjak prihoda	14.903,36	0,00	52.179,06	3,50	0,00
9222 Manjak prihoda	14.903,36	0,00	52.179,06	3,50	0,00
RASHODI UKUPNI + PRENESENI MANJAK ZA POKRIĆE U 2025.	6.365.976,03	18.218.606,00	9.993.607,02	1,56	0,55

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Račun / opis		Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2024.	Izvorni plan	Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI		6.665.182,65	18.218.606,00	8.738.590,49	1,31	0,48
Izvor 1. Opći prihodi i primitci		5.126.966,72	15.017.563,00	7.073.895,07	1,34	0,47
Izvor 1.1. Opći prihodi i primitci (nenamjenski)		5.126.966,72	15.017.563,00	7.073.895,07	1,34	0,47
Izvor 3. Vlastiti prihodi		108,80	0,00	141,60	1,30	0,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi		108,80	0,00	141,60	1,30	0,00
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		1.489.937,63	3.054.140,00	1.637.947,39	1,09	0,53
Izvor 4.1. Prihodi po posebnim propisima		1.489.937,63	3.054.140,00	1.637.947,39	1,09	0,53
Izvor 5. Pomoći		47.774,38	144.603,00	25.974,86	3,99	0,18
Izvor 5.0. Tekuće pomoći temeljem prijenosa sredstava EU i od međunarodnih organizacija		0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.0.3. Tekuće pomoći temeljem prijenosa sredstava EU-ERASMUS+		0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.4. Tekuće pomoći iz gradskih proračuna		22.128,21	63.603,00	22.987,77	1,03	0,36
Izvor 5.2.1. Tekuće pomoći iz gradskih proračuna – OPĆINA ČEPIN		9.807,93	32.000,00	9.067,32	0,92	0,28
Izvor 5.4.1. Tekuće pomoći iz gradskih proračuna – OPĆINA VLADISLAVCI		12.320,28	31.603,00	13.920,45	1,12	0,44
Izvor 5.5. Tekuće pomoći iz državnog proračuna		25.291,40	60.000,00	720,00	6,55	0,01
Izvor 5.5.1. Pomoći -MZOM		25.291,40	60.000,00	720,00	0,02	0,01
Izvor 5.5.2. Pomoći -MZOM -FODV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.8.. Tekuće pomoći od izvanproračunskih fondova/korisnika		355,19	1.000,00	2.267,09	6,38	0,75
Izvor 5.8.1. Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika/fondova-HZZO		355,19	1.000,00	2.267,09	6,38	0,75
Izvor 6. Donacije		0,00	900,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.2. Tekuće donacije		0,00	900,00	0,00	0,00	0,00

Izvor 7. Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova	394,70	1.400,00	631,57	1,60	0,45
Izvor 7.1. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete	394,70	1.400,00	631,57	1,60	0,45
SVEUKUPNI RASHODI	6.351.072,67	18.218.606,00	9.993.607,02	1,57	0,55
Izvor 1. Opći prihodi i primitci	5.047.956,98	13.820.363,00	7.802.307,82	1,54	0,56
Izvor 1.1. Opći prihodi i primitci (nenamjenski)	5.047.956,98	13.820.363,00	7.802.307,82	1,54	0,56
Izvor 3. Vlastiti prihodi	108,80	0,00	141,60	1,30	0,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi	108,80	0,00	141,60	1,30	0,00
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	1.188.875,88	3.054.140,00	1.974.120,57	1,66	0,64
Izvor 4.1. Prihodi po posebnim ugovorima	1.188.875,88	3.054.140,00	1.974.120,57	1,66	0,64
Izvor 5. Pomoći	113.563,60	1.341.803,00	216.405,46	1,90	0,85
Izvor 5.0. Tekuće pomoći temeljem prijenosa sredstava EU i od međunarodnih organizacija	7.722,51	20.000,00	11.657,00	1,50	0,58
Izvor 5.0.3. Tekuće pomoći temeljem prijenosa sredstava EU – ERASMUS+	7.722,51	20.000,00	11.657,00	1,50	0,58
Izvor 5.4. Tekuće pomoći iz gradskih proračuna	23.876,12	63.603,00	25.100,09	1,05	0,49
Izvor 5.2.1. Tekuće pomoći iz gradskih proračuna – OPĆINA ČEPIN	11.555,84	32.000,00	9.067,32	0,78	0,47
Izvor 5.4.1. Tekuće pomoći iz gradskih proračuna – OPĆINA VLADISLAVCI	12.320,28	31.603,00	16.032,77	1,30	0,50
Izvor 5.5. Tekuće pomoći iz državnog proračuna	81.609,78	1.257.200,00	177.381,28	2,17	
Izvor 5.5.1.. Pomoći - MZOM	8.845,42	60.000,00	12.378,62	1,51	0,20
izvor 5.5.2 -Fiskalna održivost vrtića - MZOM	72.764,36	1.197.200,00	165.002,66	2,26	0,14
Izvor 5.8. Tekuće pomoći od izvanproračunskih fondova/korisnika	355,16	1.000,00	2.267,09	6,38	2,27
Izvor 5.8.1 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika/fondova-HZZO	355,16	1.000,00	2.267,09	6,38	2,27
Izvor 6. Donacije	500,00	900,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.2. Tekuće donacije	500,00	900,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 7. Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova	67,41	1.400,00	631,57	9,36	0,45

Izvor 7.1. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete	67,41	1.400,00	631,57	9,36	0,45
RAZLIKA IZMEĐU TEKUĆIH PRIHODA I RASHODA	314.109,98	0,00	-1.255.016,53	-3,99	0,00
VIŠAK/MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE RASHODA	-7.977,11	0,00	0,00	-19,30	0,00
UKUPNO	306.132,87	0,00	-1.255.016,53	-3,59	0,00
9 Rezultat	-7.977,11	0,00	-52.179,06	-0,86	0,00
91 Opći prihod i primitci – metodološki manjak	-14.903,36	0,00	0,00	0,00	0,00
94 Prihodi za posebne namjene - višak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95 Pomoći MZOM - višak	6.426,25	0,00	0,00	0,00	0,00
95 Pomoći ERASMUS+ - višak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95 Pomoći MZOM (FODV) - metodološki manjak	0,00	0,00	-52.179,06	0,00	1,00
96 Donacije - višak	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Naziv funkcijske klasifikacije i brojčana oznaka	Izvršenje 1.-VI. 2024.	Izvorni plan	Izvršenje 1.-VI. 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
SVEUKUPNI RASHODI	1	2	3	4	5
09 Obrazovanje	6.351.072,67	18.218.606,00	9.993.607,02	1,57	0,55
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	6.351.072,67	18.218.606,00	9.993.607,02	1,57	0,55
0911- Predškolsko obrazovanje	6.351.072,67	18.218.606,00	9.993.607,02	1,57	0,55

B. Račun financiranja

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun/Opis		Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2024.	Izvorni plan	Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA		1	2	3	4	5
8	Primitci od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Primitci od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Račun financiranja prema izvorima financiranja

Račun/Opis		Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2024.	Izvorni plan	Ostvarenje/ Izvršenje I.-VI. 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA		1	2	3	4	5
8	Primitci od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1. Opći prihodi i primitci		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1. Opći prihodi i primitci (nenamjenski)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3. Vlastiti prihodi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.1. Prihodi po posebnim ugovorima		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5. Pomoći		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.0. Tekuće pomoći temeljem prijenosa sredstava EU i od međunarodnih organizacija		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.0.3. Tekuće pomoći temeljem prijenosa sredstava EU – ERASMUS+		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Izvor 5.4.1. Tekuće pomoći iz gradskih proračuna – OPĆINA VLADISLAVCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.5. Tekuće pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.5.1.. Pomoći - MZOM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
izvor 5.5.2 -Fiskalna održivost vrtića – MZOM – FODV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.8. Tekuće pomoći od izvanproračunskih fondova/korisnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.8.1 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika/fondova-HZZO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6. Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.2. Tekuće donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.3. Kapitalne donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 7. Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.1. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

III. POSEBNI DIO

Izvršenje Posebnog dijela Financijskog plana Dječjeg vrtića Osijeka za razdoblje od I.-VI.2025.g. po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Organiz. klasif. Izvor Projekt/ Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan	Izvršenje I.-VI. 205.	Indeks 2/1
		1	2	3
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	18.218.606,00	9.993.607,02	0,55
	GLAVA 36670 DJEČJI VRTIĆ OSIJEK	18.218.606,00	9.993.607,02	0,55
	Izvor 1.1. Opći prihodi i primitci (nenamjenski)	13.820.363,00	7.802.307,82	0,56
	Izvor 3.1. Vlastiti prihodi	0,000	141,60	0,00
	Izvor 4.1. Prihodi po posebnim namjenama	3.054.140,00	1.974.120,57	0,65
	Izvor 5.0.3. Tekuće pomoći temeljem prijenosa sredstava EU – ERASMUS+	20.000,00	11.657,00	0,58
	Izvor 5.2.1 Tekuće pomoći iz gradskih proračuna – OPĆINA ČEPIN	32.000,00	9.067,32	0,28
	Izvor 5.4.1 Tekuće pomoći iz gradskih proračuna – OPĆINA VLADISLAVCI	31.603,00	16.032,77	0,51
	Izvor 5.5.1. Pomoći - MZOM	60.000,00	12.378,62	0,21
	Izvor 5.5.2 Pomoći – MZOM – Fiskalna održivost vrtića	251.467,42	19.362,50	0,08
	Izvor 5.5.21. Pomoći – MZOM – Fiskalna održivost vrtića -2024.	945.732,58	145.640,16	0,15
	Izvor 5.8.1. Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika/fondova – HZZO	1.000,00	2.267,09	2,27
	Izvor 6.2. Tekuće donacije	900,00	0,00	0,00
	Izvor 7.1. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete	1.400,00	631,57	0,45
36670	Glava: UKUPNI RASHODI I IZDATCI DJEČJEG VRTIĆA OSIJEK	18.218.606,00	9.993.607,02	0,55
1001	Program: RASHODI ZA REDOVNU DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA OSIJEK	17.001.406,00	9.816.947,36	0,58
1002	Program: PROGRAMI FINANCIRANI OD MINISTARSTVA ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I MLADIH-ERASMUS+	20.000,00	11.657,00	0,58
1003	Program: PROGRAMI FINANCIRANI OD MINISTARSTVA ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I MLADIH-FODV	1.197.200,00	165.002,66	0,14
A100001	Aktivnost: RASHODI ZA PLAĆE DJEČJEG VRTIĆA	13.695.285,00	8.034.711,73	0,59
	Izvor 1.1. Opći prihodi i primitci (nenamjenski)	11.482.299,00	6.712.142,34	0,58
311	Plaće (Bruto)	10.115.855,00	5.915.052,34	0,58
3111	Plaće za redovan rad	10.115.855,00	5.915.052,34	0,58
313	Doprinosi na plaće	1.366.444,00	797.090,00	0,58
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.366.444,00	797.090,00	0,58
	Izvor 4.1. Prihodi po posebnim propisima	2.183.750,00	1.307.858,47	0,60
311	Plaće (Bruto)	1.715.634,00	1.172.876,30	0,68

3111	Plaće za redovan rad	1.645.634,00	1.112.003,72	0,68
3113	Plaće za prekovremeni rad	70.000,00	60.872,58	0,87
313	Doprinosi na plaće	468.116,00	134.982,17	0,29
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	468.116,00	134.982,17	0,29
Izvor 5.4.1. Tekuće pomoći iz gradskih proračuna- OPĆINA VLADISLAVCI		29.236,00	14.710,92	0,50
311	Plaće (Bruto)	25.095,00	12.627,39	0,50
3111	Plaće za redovan rad	25.095,00	12.627,39	0,50
313	Doprinosi na plaće	4.141,00	2.083,53	0,68
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4.141,00	2.083,53	0,68
A100002	Aktivnost: OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE DJEČJEG VRTIĆA	924.152,00	648.645,15	0,70
Izvor 1.1. Opći prihodi i primitci (nenamjenski)		708.723,00	450.175,58	0,64
312	Ostali rashodi za zaposlene	499.695,00	357.392,03	0,72
3121	Ostali rashodi za zaposlene	499.695,00	357.392,03	0,72
321	Naknade troškova zaposlenima	209.028,00	92.783,55	0,44
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	205.728,00	91.746,55	0,45
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.300,00	1.037,00	0,31
Izvor 4.1. Prihodi po posebnim propisima		202.062,00	193.680,63	0,96
312	Ostali rashodi za zaposlene	143.806,00	136.241,98	0,95
3121	Ostali rashodi za zaposlene	143.806,00	136.241,98	0,95
321	Naknade troškova zaposlenima	58.256,00	57.438,65	0,99
3211	Službena putovanja	4.500,00	3.737,42	0,83
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	42.756,00	46.748,39	1,09
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	11.000,00	6.952,84	0,63
Izvor 5.4.1. Tekuće pomoći iz gradskih proračuna- OPĆINA VLADISLAVCI		2.367,00	1.321,85	0,56
312	Ostali rashodi za zaposlene	715,00	650,00	0,91
3121	Ostali rashodi za zaposlene	715,00	650,00	0,91
321	Naknade troškova zaposlenima	1.652,00	671,85	0,41
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.652,00	671,85	0,41
Izvor 5.5.1. Pomoći - MZOM		10.000,00	1.200,00	0,12
321	Naknade troškova zaposlenima	10.000,00	1.200,00	0,12
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	10.000,00	1.200,00	0,12
Izvor 5.8.1. Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika/fondova – HZZO		1.000,00	2.267,09	2,27
321	Naknade troškova zaposlenima	1.000,00	2.267,09	2,27
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.000,00	2.267,09	2,27
A100003	Aktivnost: MATERIJALNI RASHODI DJEČJEG VRTIĆA	2.083.119,00	1.066.519,92	0,51
Izvor 1.1. Opći prihodi i primitci (nenamjenski)		1.376.841,00	590.313,98	0,43
322	Rashodi za materijal i energiju	947.231,00	493.256,20	0,52
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	158.000,00	83.310,03	0,53
3222	Materijal i sirovine	514.031,00	233.961,93	0,46
3223	Energija	210.000,00	160.294,05	0,76
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	35.200,00	10.850,69	0,31

3225	Sitni inventar i auto gume	10.000,00	4.287,29	0,43
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	20.000,00	552,21	0,03
323	Rashodi za usluge	408.610,00	86.248,66	0,21
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	25.000,00	9.318,27	0,37
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	224.010,00	24.915,16	0,11
3234	Komunalne usluge	115.000,00	38.428,75	0,33
3235	Zakupnine i najamnine	2.500,00	1.201,20	0,48
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	31.000,00	7.709,44	0,25
3237	Intelektualne i osobne usluge	100,00	33,18	0,33
3238	Računalne usluge	8.500,00	3.368,50	0,40
3239	Ostale usluge	2.500,00	1.274,16	0,51
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	21.000,00	10.809,12	0,51
3292	Premije osiguranja	17.000,00	10.450,76	0,61
3295	Pristojbe i naknade	3.000,00	318,36	0,11
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000,00	40,00	0,04
Izvor 3.1.. Vlastiti prihodi		0,00	141,60	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	141,60	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	141,60	0,00
Izvor 4.1. Prihodi po posebnim propisima		622.328,00	455.186,83	0,73
322	Rashodi za materijal i energiju	441.248,00	295.501,77	0,67
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	32.500,00	16.797,56	0,52
3222	Materijal i sirovine	307.748,00	149.892,40	0,49
3223	Energija	56.000,00	71.574,87	1,28
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	23.000,00	32.044,70	1,39
3225	Sitni inventar i auto gume	7.000,00	4.885,19	0,70
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	15.000,00	20.307,05	1,35
323	Rashodi za usluge	169.980,00	147.078,45	0,87
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	13.000,00	9.442,30	0,73
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	29.380,00	61.645,34	2,10
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.000,00	2.239,65	0,56
3234	Komunalne usluge	23.600,00	34.037,20	1,44
3235	Zakupnine i najamnine	5.000,00	3.410,44	0,68
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	40.000,00	6.774,15	0,17
3237	Intelektualne i osobne usluge	22.200,00	15.410,73	0,69
3238	Računalne usluge	3.000,00	2.215,77	0,74
3239	Ostale usluge	29.800,00	11.902,87	0,40
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.100,00	12.606,61	1,13
3292	Premije osiguranja	6.100,00	4.883,46	0,80
3293	Reprezentacija	3.000,00	830,03	0,27
3294	Članarine	300,00	187,54	0,62
3295	Pristojbe i naknade	700,00	6.482,58	9,26
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000,00	223,00	0,22

Izvor 5.2.1. Tekuće pomoći iz gradskih proračuna - OPĆINA ČEPIN		32.000,00	9.067,32	0,28
322	Rashodi za materijal i energiju	32.000,00	9.067,32	0,28
3222	Materijal i sirovine	32.000,00	9.067,32	0,28
Izvor 5.5.1. Pomoći - MZOM		50.000,00	11.178,62	0,22
322	Rashodi za materijal i energiju	50.000,00	11.178,62	0,22
3221	Uredsko materijal i ostali materijalni rashodi	50.000,00	11.178,62	0,22
Izvor 6.2. Tekuće donacije		550,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	350,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	150,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	200,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	200,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	200,00	0,00	0,00
Izvor 7.1. Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete		1.400,00	631,57	0,45
322	Rashodi za materijal i energiju	700,00	102,50	0,14
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	700,00	102,50	0,14
323	Rashodi za usluge	700,00	529,07	0,75
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	700,00	529,07	0,75
A100004	Aktivnost: FINANCIJSKI RASHODI DJEČJEG VRTIĆA	500,00	60,28	0,12
Izvor 4.1. Prihodi po posebnim propisima		500,00	60,28	0,12
343	Ostali financijski rashodi	500,00	60,28	0,12
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	200,00	59,73	0,29
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	100,00	0,00	0,00
3433	Zatezne kamate	100,00	0,30	0,00
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	100,00	0,25	0,00
A100005	Aktivnost: RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU DJEČJEG VRTIĆA	298.350,00	67.010,28	0,22
Izvor 1.1. Opći prihodi i primitci (nenamjenski)		252.500,00	49.675,92	0,20
422	Postrojenja i oprema	252.500,00	49.675,92	0,20
4221	Uredska oprema i namještaj	180.000,00	4.492,09	0,04
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	20.000,00	1.134,90	0,04
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	2.500,00	964,06	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	50.000,00	43.084,87	1,00
Izvor 4.1. Prihodi po posebnim propisima		45.500,00	17.334,36	0,38
412	Nematerijalna imovina	0,00	2.162,50	0,00
4124	Ostala prava	0,00	2.162,50	0,00
422	Postrojenja i oprema	45.500,00	11.390,82	0,25
4221	Uredska oprema i namještaj	20.000,00	4.127,63	0,21
4222	Komunikacijska oprema	250,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	10.250,00	2.529,48	0,25
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	5.000,00	2.635,97	0,53

4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	3.781,04	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	10.000,00	2.097,74	0,21
Izvor 6.2. Tekuće donacije		350,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	350,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	250,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	100,00	0,00	0,00
1002	Program: PROGRAMI FINANCIRANI OD MINISTARSTVA ZNANOSTI, OBRAZOVANJA MLADIH	32.454,54	11.657,00	0,35
T105801	Aktivnost: TEKUĆI PROJEKT ERASMUS+	32.454,54	11.657,00	0,35
Izvor 5.0.3. Tekuće pomoći temeljem prijenosa sredstava EU-ERASMUS+		20.000,00	11.657,00	0,58
321	Naknade troškova zaposlenima	19.100,00	11.636,31	0,60
3211	Službena putovanja	14.000,00	10.836,31	0,77
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.100,00	800,00	0,15
322	Rashodi za materijal i energiju	400,00	0,00	0,00
3221	Uredsko materijal i ostali materijalni rashodi	400,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	500,00	20,69	0,04
3292	Premije osiguranja	500,00	20,69	0,04
1003	Program: PROGRAMI FINANCIRANI OD MINISTARSTVA ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I MLADIH	1.197.200,00	165.002,66	0,14
T105802	Aktivnost: FISKALNA ODRŽIVOST VRTIĆA	1.197.200,00	165.002,66	0,14
Izvor 5.5.2. – Fiskalna održivost vrtića		1.197.200,00	19.362,50	
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	537,50	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	537,50	0,00
323	Rashodi za usluge	725.200,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	705.200,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	20.000,00	0,00	0,00
412	Nematerijalna imovina	0,00	16.600,00	0,00
4126	Ostala nematerijalna imovina	0,00	16.600,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	472.000,00	2.225,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	332.000,00	2.225,00	0,01
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	20.000,00	0,00	0,00
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	20.000,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	100.000,00	0,00	0,00
Izvor 5.5.21. – Fiskalna održivost vrtića-2024.		0,00	145.640,16	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	145.640,16	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	134.165,16	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	11.475,00	0,00

**IV. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE
OD I. – VI. 2025.**

PRIHODI/ PRIMITCI

Financijski plan Dječjeg vrtića Osijek za 2025.g. i prijekcije za 2026. i 2027.g. usvojen je na 25. sjednici Gradskog vijeća Grada Osijeka 29.11.2024.g., te isti potvrđen na sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Osijek (KLASA:601-02/24-08/31, URBROJ:2158-87-05-24-05 od 18.12.2024.g.) i utvrđen je u ukupnom iznosu od 18.218.606,00 eura.

Broj računa	Prihodi/ primitci	Ostvarenje Financijskog plana za I.-VI. 2024.	Financijski plan za 2025.	Ostvarenje Financijskog plana za I.-VI. 2025.	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
Prihodi poslovanja						
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	47.774,80	144.603,00	25.974,86	0,54	0,18
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.484.518,15	3.048.840,00	1.638.476,46	1,10	0,53
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	108,80	900,00	141,60	1,30	0,16
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	5.126.966,72	15.017.563,00	7.073.895,07	1,37	0,47
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	5.699,82	6.000,00	0,00	0,00	0,00
6	Ukupno prihodi poslovanja	6.665.068,29	18.217.906,00	8.738.487,99	1,31	0,48
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine						
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	114,36	700,00	102,50	0,89	0,14
7	Ukupno prihodi od prodaje nefinancijske imovine	114,36	700,00	102,50	0,89	0,14
Vlastiti izvori						
92	Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina-višk/manjak prihoda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Ukupna sredstva iz prethodnih godina-višk prihoda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO		6.665.182,65	18.218.606,00	8.738.590,49	1,31	0,48

U nastavku dajemo pregled planiranih i ostvarenih prihoda iz kojih je vidljiv udio iz svih Izvora prihoda Dječjeg vrtića Osijek, te posebno udio Grada Osijeka.

Izvršenje realizacije prihoda/primitaka usklađena je između Dječjeg vrtića Osijek i Grada Osijeka.

Broj računa	Opis	Financijski plan za 2025.	Ostvarenje Financijskog plana za I-VI 2025.	Indeks (4/3)
1	2	3	4	5
6	Prihodi poslovanja	18.217.906,00	8.738.487,99	0,48
	Dječji vrtić Osijek	3.200.343,00	1.664.592,92	0,52
	Grad Osijek	15.017.563,00	7.073.895,07	0,47
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	700,00	102,50	0,14
	Dječji vrtić Osijek	700,00	102,50	0,14
	Grad Osijek	0,00	0,00	0,00
	Ukupno prihodi/primitci	18.218.606,00	8.738.590,49	0,48

U izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi/primitci u iznosu od 8.738.590,49 eura što je 47,97% u odnosu na plan. Od navedenog iznosa Dječji vrtić Osijek ostvario je 1.664.695,42 eura ili 52,01%. Prihodi Grada Osijeka ostvareni su u iznosu od 7.073.895,07 eura ili 47,10%. Prihodi su se ostvarivali redovnom dinamikom poslovanja.

1. Prihodi poslovanja (6)

Prihode poslovanja koji u strukturi ukupnih prihoda i primitaka (bez prenesenog viška) sudjeluju sa 99,99% čine pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija, prihodi iz proračuna, te kazne, upravne mjere i ostali prihodi. Tijekom izvještajnog razdoblja prihodi poslovanja ostvareni su sa 8.738.487,99 eura što je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine više za 2.073.419,70 eura odnosno 76,27%.

Broj računa	Vrsta prihoda	Ostvarenje Financijskog plana za I-VI 2024.	Financijski plan za 2025.	Ostvarenje Financijskog plana za I-VI. 2025.	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
63	Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	47.774,80	144.603,00	25.974,86	0,54	0,18
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.484.518,15	3.048.840,00	1.638.476,46	1,10	0,53
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	108,80	900,00	141,60	1,30	0,16
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	5.126.966,72	15.017.563,00	7.073.895,07	1,37	0,47

68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	5.699,82	6.000,00	0,00	0,00	0,00
6	Prihodi poslovanja	6.665.068,29	18.217.906,00	8.738.487,99	1,31	0,48

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63)

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su prihodi u iznosu od 25.974,86 eura odnosno 21.799,94 eura manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Pomoći uplaćene u Dječji vrtić Osijek u izvještajnom razdoblju odnose se na sljedeće projekte i aktivnosti:

NAZIV	IZNOS (EUR)
Pomoći od izvanproračunskih korisnika	
Uplate od HZZO-a - refundacija zdravstvenih pregleda	2.267,09
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	
Općina Čepin – Ugovor – refundacija materijalnih rashoda	9.067,32
Općina Vladislavci -Ugovor – refundacija plaće za 1 radnika	13.920,45
Uplate od MZOM – za sufinanciranje programa predškole, djece s teškoće u integraciji, posebnim skupinama i darovitu djecu	720,00
UKUPNO	25.974,86

Umanjenje je poglavito vezano za Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih u svrhu sufinanciranja programa, jer Odluke kasne, kao i isplate. U odnosu na godišnji plan pomoći su ostvarene s 19,44%, što znači da su prihodi ostvareni sporijom dinamikom.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65)

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 1.638.476,46 eura što je za 153.958,31 eura ili 110,37% više nego u izvještajnom razdoblju prethodne godine. U odnosu na godišnji plan ovi prihodi su ostvareni s 53,74%.

Prihodi koje ostvaruje Dječji vrtić Osijek su sljedeći: sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično, prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete i ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima.

Povećanje prihoda u okviru ove skupine prihoda vezano je za sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično, odnosno uplate od roditelja u svrhu podmirenja korištenja usluge vrtića ili jaslica. Nastalo povećanje prihoda prvenstveno se odnosi na veći broj upisane djece u pedagošku godinu 2024./2025.g., njih 422. Ukupni ostvareni prihodi su 1.620.902,85 eura.

Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete u ukupnom iznosu od 529,07 eura odnose se na refundaciju nastale štete od osiguravajućeg društva.

U ostale nespomenute prihode po posebnim propisima u ukupnom iznosu od 17.044,54 eura, spadaju prihodi od uplata za polaganje stručnih ispita (16.520,04 eura) i uplate od ovršenih dugovanja roditelja za nepodmirenje usluge vrtića ili jaslica (524,50 eura).

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66)

Prihodi u okviru skupine računa 66 ostvareni su u iznosu od 141,60 eura ili 15,73% u odnosu na plan. Ostvareni prihodi odnose se na prodaju staroga željeza.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (67)

U ovu skupinu prihoda ulaze prihodi iz proračuna Grada Osijeka za financiranje rashoda poslovanja. Ostvareni su u ukupnom iznosu od 7.073.895,07 eura ili 137,97% više nego u izvještajnom

razdoblju prethodne godine. U ove prihode spadaju još i prihodi za Fiskalnu održivost dječjih vrtića. Razlog povećanja biti će obrazložen u rashodima.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68)

Skupina računa 68 odnosi se na ostale prihode. Isti nisu ostvareni u navedenom razdoblju.

2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7)

Ova skupina prihoda, koju čine prihodi od prodaje građevinskih objekata odnose se na prihod od Zavoda za stanovanje od prodanih stanova koji su bili u vlasništvu Dječjeg vrtića Osijek.

Broj računa	Vrsta prihoda	Ostvarenje Financijskog plana za I.-VI. 2024.	Financijski plan za 2025.	Ostvarenje Financijskog plana za I.-VI. 2025.	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	114,36	700,00	102,50	0,89	0,14
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	114,36	700,00	102,20	0,89	0,14

Tijekom izvještajnog razdoblja ovi prihodi ostvareni su u ukupnom iznosu od 102,50 eura, što u odnosu na plan iznosi 14,64%.

RASHODI / IZDATCI

Rashodi i izdatci Financijskog plana Dječjeg vrtića Osijek za 2025.g. planirani su u iznosu od 18.218.606,00 eura kako slijedi:

Opis	Financijski plan za 2025.
Rashodi poslovanja	17.448.256,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	770.350,00
Ukupno	18.218.606,00

Od ukupnog iznosa rashoda i izdataka 18.218.606,00 eura, iznos od 3.201.043,00 eura odnosi se na Dječji vrtić Osijeka, a ostali rashodi na Grada Osijek u iznosu od 15.017.563,00 eura.

Broj računa	Rashodi/ izdatci	Izvršenje Financijskog plana za I.-VI. 2024.	Financijski plan za 2025.	Izvršenje Financijskog plana za I.-VI. 2025.	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
31	Rashodi za zaposlene	5.143.164,73	14.339.501,00	8.694.993,19	1,69	0,60
	Dječji vrtić Osijek	986.516,82	2.357.507,00	1.532.675,27	1,55	0,65
	Grad Osijek	4.156.647,91	11.981.994,00	7.162.317,92	1,72	0,59
32	Materijalni rashodi	1.145.743,84	3.108.255,00	1.212.718,27	1,05	0,31
	Dječji vrtić Osijek	286.913,32	797.186,00	476.226,63	1,65	0,56
	Grad Osijek	858.830,52	2.311.069,00	736.491,64	0,85	0,24
34	Financijski rashodi	203,72	500,00	60,28	0,29	0,12
	Dječji vrtić Osijek	203,72	500,00	60,28	0,29	0,12
	Grad Osijek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	6.289.112,29	17.448.256,00	9.907.771,74	1,57	0,52
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	22.562,50	0,00	18.762,50	0,83	0,00
	Dječji vrtić Osijek	0,00	0,00	2.162,50	0,00	0,00
	Grad Osijek	22.562,50	0,00	16.600,00	0,73	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	39.397,88	770.350,00	14.893,72	0,37	0,01
	Dječji vrtić Osijek	28.337,63	45.850,00	14.893,72	0,52	0,31
	Grad Osijek	11.060,25	724.500,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovne	61.960,38	770.350,00	33.656,22	0,54	0,04
92	Pokriće manjka prihoda	0,00	0,00	52.179,06	0,00	0,00
	Dječji vrtić Osijek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grad Osijek	0,00	0,00	52.179,06	0,00	0,00
9	Vlastiti izvori	0,00	0,00	52.179,06	0,00	0,00
	UKUPNI RASHODI I IZDATCI	6.351.072,67	18.218.606,00	9.993.607,02	1,57	0,54
	DJEČJI VRTIĆ OSIJEK	1.303.115,69	3.201.043,00	2.026.296,54	1,55	0,63
	GRAD OSIJEK	5.047.956,98	15.017.563,00	7.967.310,48	1,57	0,53

Izvršenje realizacije rashoda/izdataka usklađena je između Dječjeg vrtića Osijek i Grada Osijeka.

1. Rashodi poslovanja (3)

Rashodi poslovanja izvršeni su sa 9.907.771,74 euro ili 56,78% u odnosu na godišnji plan.

Broj računa	Vrsta rashoda	Izvršenje Financijskog plana za I.-VI. 2024.	Financijski plan za 2025.	Izvršenje Financijskog plana za I.-VI. 2025.	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
31	Rashodi za zaposlene	5.143.164,73	14.339.501,00	8.694.993,19	1,69	0,60
32	Materijalni rashodi	1.145.743,84	3.108.255,00	1.212.718,27	1,05	0,31
34	Financijski rashodi	203,72	500,00	60,28	0,29	0,12
3	Rashodi poslovanja	6.289.112,29	17.448.256,00	9.907.771,74	1,57	0,52

Detaljnija obrazloženja vidljiva su u nastavku uz pojedine skupine rashoda.

Rashodi za zaposlene (31)

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 8.694.993,19 eura što je u odnosu na godišnji plan 44,66%.

Broj računa	Opis	Izvršenje I.-VI. 2024.	Financijski plan za 2025.	Izvršenje I.-VI. 2025.	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
	Rashodi financirani iz DVO	986.516,82	2.357.507,00	1.532.675,27	1,55	0,65
	Rashodi financirani iz Grada Osijeka	4.156.647,91	11.981.994,00	7.162.317,92	1,72	0,59
	Sveukupno	5.143.164,73	14.339.501,00	8.694.993,19	1,69	0,60

Njih čine plaće (bruto I), doprinosi na plaće i ostali rashodi za zaposlene kao što su nagrade (jubilarne nagrade, uskrsnica, božićnica i novčana nagrada), dar za dijete, otpremnine, naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj i ostala materijalna prava (isplata za novorođeno dijete i bon u naravi). U okviru ovih rashoda financirani su rashodi za zaposlene sukladno zakonskim propisima i Kolektivnom ugovoru. Rashodi za zaposlene isplaćuju se iz općih prihoda, prihoda za posebne namjene i pomoći.

Rashodi za plaće sastoje se od rashoda za redovan rad u iznosu od 7.039.683,45 EUR i prekovremeni rad u ukupno iznosu 60.872,58 EUR. Ukupan iznos za bruto (I) plaće veći je u odnosu na 2024.g. za 2.980.008,04 EUR.

Razlozi povećanja nastali su prvenstveno zbog:

- rasta i usklađivanja koeficijenta plaće prema Uredbi Vlade RH koja je stupila na snagu u travnju 2024.g., ali se ista primijenila u Dječjem vrtiću Osijek u srpnju 2024.,

- zapošljavanje 74 nova radnika na neodređeno radno vrijeme od 01.12.2024., te novih 10 radnika od 01.01.2025. i

- kontinuirani rashodi budućih razdoblja prenose se na odgovarajuće račune razreda 3 (rashod za plaću za 06.2025.) prema Pravilniku (NN br.158/23) članka 233. Osnivač će osigurati financijska sredstva po II. Rebalansu.

Također imamo veći broj zapošljavanja na određeno radno vrijeme i zapošljavanje na 60 dana oko 27 radnika, to su zamjene za duga bolovanja, do povratka s bolovanja, te odlaska radnika u mirovinu.

Plaće za prekovremeni rad u iznosu od 60.872,58 EUR prema Odluci koju je donijela Ravnateljica sukladno Kolektivnom ugovoru od 28.11.2022.g., prekovremeni sati rada isplaćuju se, jer se organizacija posla ne može preraspodijeliti zbog manjka radnika, jer nam je veći dio radnika na dugom bolovanju, otišao u mirovinu ili dao otkaz (te se za iste nije našla zamjena ili su ukinuta radna mjesta po nalogu osnivača Grada Osijeka).

Materijalni rashodi (32)

U razdoblju od I.-VI. 2025.g. materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 1.212.718,27 eura ili 6,66% u odnosu na godišnji plan. Ovu skupinu čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i ostali nespomenuti rashodi. U okviru navedenih rashoda financirani su materijalni rashodi sukladno zakonskim propisima i Kolektivnom ugovoru. Financiranje ovih rashoda osigurano je kroz vlastite i namjenske prihode Dječjeg vrtića Osijek i opće prihode Grada Osijeka, te pomoći i donacije.

Broj računa	Opis	Izvršenje I.-VI. 2024.	Tekući plan / Rebalans 2025.	Izvršenje I.-VI. 2025.	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
	Rashodi financirani iz DVO	286.913,32	797.186,00	476.226,63	1,65	0,56
	Rashodi financirani iz Grada Osijeka	858.830,52	2.311.069,00	736.491,64	0,85	0,24
	Sveukupno	1.145.743,84	3.108.255,00	1.212.718,27	1,05	0,31

Naknade troškova zaposlenima (321)

Naknade troškova zaposlenima planirano je po Financijskom planu u iznosu od 299.036,00 eura (službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika, seminari, savjetovanja, simpoziji) izvršeni su u iznosu od 165.997,45 eura ili 55,51% u odnosu na godišnji plan. Na Dječji vrtić Osijek odnosi se iznos od 73.213,90 eura, a na opće prihode Grada Osijeka 92.783,55 eura. U prvih šest mjeseci ove godine, vidljivo je povećanje ovih troškova uspoređujući isto razdoblje prošle godine.

Rashodi za materijal i energiju (322)

Rashodi za materijal i energiju po Financijskom planu u iznosu od 1.472.129,00 eura (uredski materijal, literatura, sredstva za čišćenje, električna energija, plin, gorivo, sitni inventar, auto gume i drugo) izvršeni su u iznosu od 809.643,91 eura ili 4,44% u odnosu na godišnji plan. Na Dječji vrtić Osijek odnosi se iznos od 315.850,21 eura, a na opće prihode Grada Osijeka 493.793,70 eura.

Rashodi za usluge (323)

Rashodi za usluge po Financijskom planu u iznosu od 1.304.490,00 eura (usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge telefona, poštarine, telefaksa, interneta, komunalne usluge, intelektualne usluge) izvršeni su u iznosu od ukupno 379.637,94 ili 2,08% u odnosu na godišnji plan. Od navedenog, dio iznosa financira se iz vlastitih i namjenskih prihoda Dječjeg vrtića Osijek što iznosi 147.749,12 eura, a 231.888,82 eura odnosi se na rashode koji se financiraju iz općih prihoda Grada Osijeka.

Ostali nespomenuti rashodi (329)

U ovu skupinu rashoda spadaju premije osiguranja prijevoznih sredstava, imovine i zaposlenika, reprezentacija, tuzemne članarine, javnobilježničke pristojbe, novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom i ostale nespomenute rashode poslovanja. Ostali nespomenuti rashodi planirani su u iznosu od 32.600,00 eura, a izvršeni su u iznosu od ukupno 23.415,73 odnosno 0,13% u odnosu na godišnji plan.

Od gore navedenog ukupnog iznosa 12.606,61 eura odnosi se na rashode koji se financiraju iz vlastitih i namjenskih prihoda Dječjeg vrtića Osijek, a iznos od 10.809,12 eura odnosi se na rashode financirane iz općih prihoda Grada Osijeka

Financijski rashodi (34)

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 60,28 eura ili 0,00% u odnosu na godišnji plan.

Broj računa	Opis	Izvršenje I.-VI. 2024.	Tekući plan / Rebalans 2025.	Izvršenje I.-VI. 2025.	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
	Rashodi financirani iz DVO	203,72	500,00	60,28	0,29	0,12
	Rashodi financirani iz Grada Osijeka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sveukupno	203,72	500,00	60,28	0,29	0,29

2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 33.656,22 eura ili 0,18% u odnosu na godišnji plan. U ove rashode spadaju rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine, rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.

Potrebno je naglasiti da smo na ovoj aktivnosti imali metodološki manjak za Fiskalnu održivost dječjih vrtića u iznosu od 52.179,06 eura koji je u cijelosti pokriven. Kupljeni su prošle godine kombi, klime i hladnjaci. Što znači da ukupni rashodi razreda 4 su 85,835,28 eura.

Broj računa	Vrsta rashoda	Izvršenje Financijskog plana za I.-VI. 2024.	Financijski plan za 2025.	Izvršenje Financijskog plana za I.-VI. 2025.	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	22.562,50	0,00	18.762,50	0,83	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	39.397,88	770.350,00	14.893,72	0,37	0,01
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	61.960,38	770.350,00	33.656,22	0,54	0,04

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (41)

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 18.762,50 eura što je 0,10% izvršenja u odnosu na godišnji plan. Rashodi su nastali na temelju izrade projektne dokumentacije za izmjenu igrala i vanjskih ograda.

Broj računa	Opis	Izvršenje I.-VI. 2024.	Tekući plan / Rebalans 2025.	Izvršenje I.-VI. 2025.	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
	Rashodi financirani iz DVO	0,00	0,00	2.162,50	0,00	0,00
	Rashodi financirani iz Grada Osijeka	22.562,50	0,00	16.600,00	0,73	0,00
Sveukupno		22.562,50	0,00	18.762,50	0,83	0,00

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 14.893,72 eura što je 0,08% izvršenja u odnosu na godišnji plan. Rashodi su se odvijali prema planiranoj dinamici, te su kupljeni hladnjaci, klime, uređaji i strojevi prema potrebi. Veća ulaganja predviđena su za drugo polugodište poslovanja.

Broj računa	Opis	Izvršenje I.-VI. 2024.	Tekući plan / Rebalans 2025.	Izvršenje I.-VI. 2025.	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
	Rashodi financirani iz DVO	28.337,63	45.850,00	14.893,72	0,52	0,31
	Rashodi financirani iz Grada Osijeka	11.060,25	724.500,00	0,00	0,00	0,00
Sveukupno		39.397,88	770.350,00	14.893,72	0,37	0,04

PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRIHODA

Financijski plan Dječjeg vrtića Osijek za 2025.g. je Izvorni plan, bez ukalkulirane Odluke o višaku prihoda i rashoda. Isto će biti uvršteno po godišnjem izvještaju o izvršenju, jer je Odluka o višku i manjku prihoda usvojen 08.07.2025. na Gradskom vijeću.

U izvještajnom razdoblju korišten je preneseni metodološkog manjak prihoda, isto je prikazano u sljedećoj tablici:

Izvor iz kojega je potekao višak/manjak prihoda	Planirani iznos	Korišteni i pokriveni iznosi viška/manjka prihoda u razdoblju od I.-VI. 2025.
4.1.1 - Prihodi za posebne namjene	0,00	0,00
5.0.31 – Pomoći – ERASMUS+	0,00	0,00
5.5.2. – Pomoći - MZOM	0,00	0,00
5.5.21 – Pomoći – FODV- metodološki manjak	-52.179,06	-52.179,06
UKUPNO	-52.179,06	-52.179,06

STANJE FINACIJSKIH SREDSTAVA U RIZNICI GRADA OSIJEKA

Dječji vrtić Osijek u sustavu je Riznice Grada Osijeka te je na računu s 01.01.2025. imao 632.970,27 eura, a stanje s 30.06.2025. je 431.077,53 eura.

V. POSEBNI IZVJEŠTAJ

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Dječji vrtić Osijek nema zaduženja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Dokument sastavila voditeljica financijsko računovodstvenih poslova:
Alisa Norković, mag.oec.

KLASA: 400-01/25-01/06
URBROJ:2158-87-05-25-01
Osijek, 30.7.2025.

PREDSJEDNICA UPRAVNG VIJEĆA

dr.sc. Sanda Pašuld. dipl.iur.

